

Majandusaasta aruanne

27 09. 2006
d 04 66109

2005.a.

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005

Ettevõtte nimetus : OÜ Fontese Kirjastus
Aadress : Ülikooli 1, Tartu 51003
Registrikood : 10243873

Telefon/fax : 07 304 000 / 07 304 001
E-mail : kylli.trummal@fontes.ee

Dokumentide loetelu : tegevusaruanne,
raamatupidamise aastaaruanne,
juhatuse deklaratsioon
kasumi jaotamise ettepanek
osanike nimekiri

LÕUNA MAKSU- JA TOLLIKESKUS

14 -07- 2006

SAABUNUD

Reg nr 9-12 / 3318

Sisukord

27.09.2006

Lk.nr.

.....

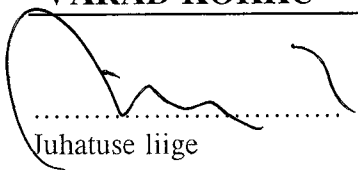
Tegevusaruanne	.....	1
Bilanss (varad)	.....	2
Bilanss (kohustused ja omakapital)	.....	3
Kasumiaruanne	.....	4
Rahavoogude aruanne	.....	5
Omakapitali muutuste aruanne	.....	6
Lisad raamatupidamise aruandele:		
1.Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	.....	7
2.Nõuded ostjate vastu	.....	7
3.Varud	.....	7
4.Materiaalse põhivara liikumine	.....	7
5.Maksuvõlad ja ettemaksed	.....	7
6.Omakapitali muutuste aruanne	.....	7
7.Kasutusrent	.....	7
8.Müügitulu	.....	7
Juhatuse deklaratsioon	.....	8
Kasumi jaotamise ettepanek	.....	9
Osanike nimekiri	.....	10

.....
Juhatuse liige

27.09.2008

BILANSS (kroonides)

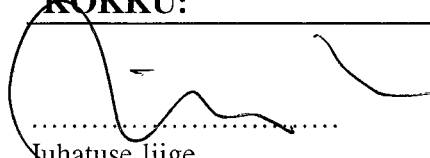
VARAD	31.12.2005	1.01.2005
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	89295	8124
Nõ uded ostjate vastu (lisa 2)		
Ostjatelt laekumata arved	151143	150541
Ebatõenäolislt laekuvad arved	-6200	-5318
Nõ uded ostjate vastu kokku:	144943	145223
Nõuded osanike vastu	159600	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed (lisa 5)	18436	22116
Muud ettemakstud kulud	2612	1080
Ettemakstud kulud kokku :	21048	23196
Varud (lisa 3)		
Valmistoodang	1190379	804464
Ettemaksed hankijatele	0	7600
Varud kokku :	1190379	812064
KÄIBEVARA KOKKU:	1605265	988607
PÕHIVARA (lisa 4):		
Masinad ja seadmed	0	0
PÕHIVARA KOKKU :	0	0
VARAD KOKKU	1605265	988607


Juhatuse liige

27.09.2006

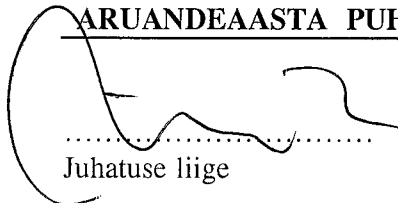
BILANSS (kroonides)

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.2005	1.01.2005
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	158000	108697
Võlakohustused kokku:	158000	108697
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	135737	92437
Võlad hankijatele kokku:	135737	92437
Maksuvõlad (lisa 5)	26363	13068
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	33784	25383
Dividevdivõlad	120000	120000
Muud viitvõlad	4314	2951
Viitvõlad kokku:	158098	148334
Lühiajalised kohustused kokku:	478198	362536
KOHUSTUSED KOKKU:	478198	362536
OMAKAPITAL		
Osakapital nominaalvaartuses	200000	40000
Kohustuslik reserkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	582071	625061
Aruandeaasta kasum	340996	-42990
OMAKAPITAL KOKKU:	1127067	626071
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU:	1605265	988607


Juhatus liige

27. 09. 2006

KASUMIARUANNE	2005	2004
ÄRITULUD		
Realisatsiooni netokäive (lisa7)	1216897	831751
Muud äritulud	0	4061
ÄRITULUD KOKKU	1216897	835812
ÄRIKULUD		
Valmis-ja lopetamata toodangu varude muutus	-385915	-7311
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	740030	502821
Mitmesugused tegevuskulud	106664	150245
Tööjõukulud		
Palgakulu	298771	160878
Sotsiaalmaksud	106708	61100
Tööjõukulud kokku:	405479	221978
Kulum		
Põhivara kulum		
Kulum kokku:	0	0
Muud ärikulud	949	905
ÄRIKULUD KOKKU	867207	868638
ÄRIKASUM KOKKU	349690	-32826
Finantskulud	8694	10164
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	340996	-42990


.....
Juhatuse liige

27.09.2006

RAHAVOOGUDE

ARUANNE

2005

2004

Rahavood äritegevusest

Ärikasum

340996

-42990

Põhivara kulum

0

0

Varude muutus

-378315

-14911

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete
muutus

68787

-53005

Kokku rahavood äritegevusest

31468

-110906

Saadud laenud

49303

83697

Dividendide maksmine

0

0

Omakapitali suurendamine

400

0

Kokku rahavood finantseerimisest

49703

83697

Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses

8124

35333

Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus

89295

8124

Raha ja pangakontode muutus

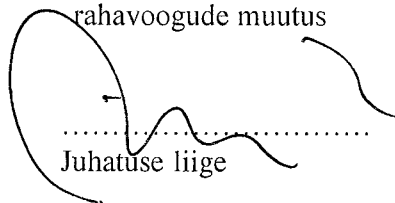
81171

-27209

rahavoogude muutus

81171

-27209

 Juhatuse liige

27.09.2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	aktsia- kapital	kohustuslik reservkapital	eelm.per. kasum	jooksva a. kasum	Kokku
Omakapital 31.12.03	40000	4000	291674	333387	669061
2003.a. puhaskasum			333387	-333387	0
2004.a. puhaskasum				-42990	-42990
Omakapital 31.12.04	40000	4000	625061	-42990	626071
2004.a. puhaskasum			-42990	42990	0
2005.a. puhaskasum				340996	340996
osakapitali suurendamine	160000				160000
Omakapital 31.12.05	200000	4000	582071	340996	1127067

.....
Juhatus liige

27.09.2006

Lisa nr.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi seadusest raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 1995.a. jõustunud raamatupidamise seaduses. Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem 1 kohaselt.

Lisa nr.2. Nõuded ostjate vastu.

2005.a. on nõuetest ostjate vastu maha arvestatud ebtöenäoliselt laekuvaid arveid kokku 6200 krooni eest.

Lisa nr.3. Varud

Varud moodustavad kirjastatud raamatute jääk lähtudes tootmisomahinna kalkuleerimisest kokku summas 1190379 krooni.

Lisa nr.4. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivaradeks on varad, mille soetusmaksumus on üle 10000 krooni ja kasutusaeg üle 1 aasta. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle prognoositavast kasulikust tööajast. Keskmise amortisatsiooninorm seadmetel on 30 % aastas. Aasta alguseks oli põhivara maksumus soetusmaksumuses 48802 krooni, jääkmaksumuses 0 krooni. Uut põhivara ei soetatud.

Lisa nr.5. Maksuvõlad (-) ja ettemaksed (+).	31.12.05	01.01.05
Käibemaks	+18436	+22052
Üksikisiku tulumaks	-8936	-5126
Sotsiaalmaks	-15934	-6730
Ettevõtte tulumaks	-593	-692
Töötuskindlustusmaksed	-569	-266
Kogumispensionimaksed	-331	-254
Maksuintressid	0	+64
Ettemaksud kokku:	+18436	+22116
Maksuvõlad kokku:	-26363	-13068
KOKKU maksusaldo:	-7927	+9048

Maksuviiviseid arvestati 186 ja tasuti 122 krooni aasta jooksul. aasta algul oli intresside ettemaks 64 kroonil, aasta lõpul on intresside saldo 0.

Lisa nr.6. Kasutusrent

Kasutusliisingu lepingu alusel kasutab ettevõtte sõiduauto Opel Vectra. Renditasu oli aasta jooksul 18991 krooni.

Lisa nr.7. Müügitulu

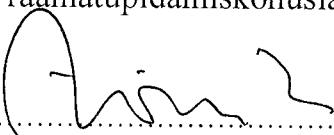
Realisatsiooni netokäibe moodustab kirjastatud raamatute müük.

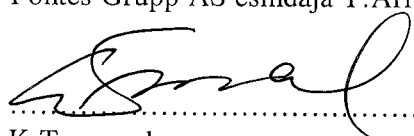
Juhatuse liige

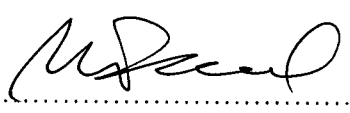
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele 27.09.2006

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruandest ja kinnitame, et lehekülgedel 2 kuni 7 toodud OÜ Fontese Kirjastuse 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev


Fontes Grupp AS esindaja T.Arro


K.Trummal


M.Trummal